



Conseil municipal - Mise en ligne le 30 mars 2023

IDENTIFIANT BUDGET 36700
N° de SIRET 21110203300126

EAU POTABLE LEZIGNAN - BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Robert SUBIAS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2022 AU 07/02/2023

011049 SGC NARBONNE

Nomenclature M49

Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :	Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan		Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe		18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE :	Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE :	Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 44
4EME PARTIE :	Page des signatures	45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains	72,05	Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	1 604,50
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	5 506,47	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	366,93
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-132,15
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	900,27
Total immobilisations corporelles (nettes)	5 578,52	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 578,52	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	2 739,54
Créances	420,94	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	3 305,51
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	7,64
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	27,89
TOTAL ACTIF CIRCULANT	420,94	Total dettes à court terme	35,53
Comptes de régularisations	81,13	TOTAL DETTES	3 341,05
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	6 080,59	TOTAL PASSIF	6 080,59

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	72 053,14		72 053,14	72 053,14
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	6 230 665,81	724 200,00	5 506 465,81	5 739 894,26
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	MONTANT A REPORTER	6 302 718,95	724 200,00	5 578 518,95	5 811 947,40

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	6 302 718,95	724 200,00	5 578 518,95	5 811 947,40
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		6 302 718,95	724 200,00	5 578 518,95	5 811 947,40



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	35 000,00		35 000,00	
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	385 943,75		385 943,75	177 873,27
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		420 943,75		420 943,75	177 873,27



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer	81 126,36		81 126,36	92 715,84
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				16 767,53
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	81 126,36		81 126,36	109 483,37
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	6 804 789,06	724 200,00	6 080 589,06	6 099 304,04

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 604 498,67	1 520 560,57
	Report à nouveau	366 930,07	236 111,24
	Résultat de l'exercice	-132 154,55	214 756,93
	Subventions d'investissement	900 269,00	675 807,00
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	2 739 543,19	2 647 235,74



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	3 298 971,53	3 437 538,22
	Emprunts et dettes financières	6 541,80	5 448,11
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	7 641,97	9 081,97
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	27 890,57	
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		3 341 045,87	3 452 068,30



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	6 080 589,06	6 099 304,04



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	154,74	529,07
Autres produits		1,87
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	154,74	530,94
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	43,32	93,25
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	231,14	223,63
Autres charges		
Charges courantes non financières	274,45	316,88
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-119,72	214,07
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	37,98	32,66
RESULTAT COURANT FINANCIER	-37,98	-32,66
RESULTAT COURANT	-157,69	181,40
Produits exceptionnels	25,54	33,35
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25,54	33,35
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-132,15	214,76



COMPTE DE RESULTAT 2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	154 736,05	529 072,55
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		1 868,92
TOTAL I	154 736,05	530 941,47
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		51 926,00
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	43 317,65	41 322,60
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		



COMPTE DE RESULTAT 2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	231 135,48	223 626,48
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	274 453,13	316 875,08
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-119 717,08	214 066,39
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	37 975,47	32 664,04
Pertes de change		



COMPTE DE RESULTAT 2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	37 975,47	32 664,04
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-37 975,47	-32 664,04
A + B - RESULTAT COURANT	-157 692,55	181 402,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		12 816,58
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	25 538,00	20 538,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	25 538,00	33 354,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	25 538,00	33 354,58



COMPTE DE RESULTAT 2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	180 274,05	564 296,05
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	312 428,60	349 539,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	-132 154,55	214 756,93



Opérations Compte de Tiers

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Opérations Compte de Tiers

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 023 993,93	678 468,07	1 702 462,00
Titres de recette émis (b)	726 194,68	180 274,05	906 468,73
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	726 194,68	180 274,05	906 468,73
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 023 993,93	678 468,07	1 702 462,00
Mandats émis (f)	311 343,34	317 876,71	629 220,05
Annulations de mandats (g)		5 448,11	5 448,11
Depenses nettes (h = f - g)	311 343,34	312 428,60	623 771,94
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	414 851,34		282 696,79
(h - d) Déficit		132 154,55	

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
EAU POTABLE LEZIGNAN -					
Investissement	-270 757,45		414 851,34		144 093,89
Fonctionnement	450 868,17	83 938,10	-132 154,55		234 775,52
Sous-Total	180 110,72	83 938,10	282 696,79		378 869,41
TOTAL III	180 110,72	83 938,10	282 696,79		378 869,41
TOTAL I + II + III	180 110,72	83 938,10	282 696,79		378 869,41



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	130 000,00	8 600,00	138 600,00	138 566,69		138 566,69	33,31
20	Immobilisations incorporelles	45 000,00		45 000,00				45 000,00
21	Immobilisations corporelles	442 698,48	-8 600,00	434 098,48	66 678,10		66 678,10	367 420,38
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	617 698,48		617 698,48	205 244,79		205 244,79	412 453,69
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	617 698,48		617 698,48	205 244,79		205 244,79	412 453,69
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 538,00	5 000,00	25 538,00	25 538,00		25 538,00	
041	Opérations patrimoniales	80 000,00	30 000,00	110 000,00	80 560,55		80 560,55	29 439,45
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	100 538,00	35 000,00	135 538,00	106 098,55		106 098,55	29 439,45
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	270 757,45		270 757,45				270 757,45
TOTAL GENERAL		988 993,93	35 000,00	1 023 993,93	311 343,34		311 343,34	712 650,59

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves		83 938,10	83 938,10	83 938,10		83 938,10	
13	Subventions d'investissement	350 000,00		350 000,00	250 000,00		250 000,00	100 000,00
27	Autres immobilisations financières	80 000,00		80 000,00	80 560,55		80 560,55	-560,55
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	430 000,00	83 938,10	513 938,10	414 498,65		414 498,65	99 439,45
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	430 000,00	83 938,10	513 938,10	414 498,65		414 498,65	99 439,45
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	245 083,93	-78 938,10	166 145,83				166 145,83
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	233 910,00		233 910,00	231 135,48		231 135,48	2 774,52
041	Opérations patrimoniales	80 000,00	30 000,00	110 000,00	80 560,55		80 560,55	29 439,45
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	558 993,93	-48 938,10	510 055,83	311 696,03		311 696,03	198 359,80
TOTAL GENERAL		988 993,93	35 000,00	1 023 993,93	726 194,68		726 194,68	297 799,25



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	190 912,24	-2 480,00	188 432,24	15 427,08		15 427,08	173 005,16
012	Charges de personnel et frais assimilés	47 000,00		47 000,00	27 890,57		27 890,57	19 109,43
66	Charges financières	32 000,00	5 980,00	37 980,00	43 423,58	5 448,11	37 975,47	4,53
67	Charges exceptionnelles	5 000,00		5 000,00				5 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	274 912,24	3 500,00	278 412,24	86 741,23	5 448,11	81 293,12	197 119,12
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	245 083,93	-78 938,10	166 145,83				166 145,83
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	233 910,00		233 910,00	231 135,48		231 135,48	2 774,52
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	478 993,93	-78 938,10	400 055,83	231 135,48		231 135,48	168 920,35
TOTAL GENERAL		753 906,17	-75 438,10	678 468,07	317 876,71	5 448,11	312 428,60	366 039,47

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	280 000,00	3 500,00	283 500,00	154 736,05		154 736,05	128 763,95
75	Autres produits de gestion courante	2 500,00		2 500,00				2 500,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	282 500,00	3 500,00	286 000,00	154 736,05		154 736,05	131 263,95
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 538,00	5 000,00	25 538,00	25 538,00		25 538,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	20 538,00	5 000,00	25 538,00	25 538,00		25 538,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	450 868,17	-83 938,10	366 930,07				366 930,07
TOTAL GENERAL		753 906,17	-75 438,10	678 468,07	180 274,05		180 274,05	498 194,02

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	138 566,69		138 566,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	138 566,69		138 566,69
2151	Installations complexes spécialisées	66 678,10		66 678,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	66 678,10		66 678,10
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	205 244,79		205 244,79
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	205 244,79		205 244,79
139111	Agence de l'eau	10 732,00		10 732,00
139118	Autres	5 000,00		5 000,00
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	4 641,00		4 641,00
13915	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités	5 165,00		5 165,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 538,00		25 538,00
2762	Créances sur transfert de droits à déduction de TVA	80 560,55		80 560,55
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	80 560,55		80 560,55
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	106 098,55		106 098,55
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	311 343,34		311 343,34

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	83 938,10		83 938,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	83 938,10		83 938,10
13118	Autres	250 000,00		250 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	250 000,00		250 000,00
2762	Créances sur transfert de droits à déduction de TVA	80 560,55		80 560,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	80 560,55		80 560,55
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	414 498,65		414 498,65
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	414 498,65		414 498,65
28151	Installations complexes specialisées	215 745,00		215 745,00
28153	Installations a caractere specifique	3 801,00		3 801,00
4818	Charges à étaler	11 589,48		11 589,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	231 135,48		231 135,48
2151	Installations complexes specialisées	80 560,55		80 560,55
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	80 560,55		80 560,55
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	311 696,03		311 696,03
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	726 194,68		726 194,68

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6156	Maintenance	9 395,69		9 395,69
6168	Autres	631,39		631,39
617	Etudes et recherches	5 400,00		5 400,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	15 427,08		15 427,08
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	27 890,57		27 890,57
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	27 890,57		27 890,57
66111	Intérêts réglés à l'écheance	36 881,78		36 881,78
66112	Intérêts - rattachement des icne	6 541,80	5 448,11	1 093,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	43 423,58	5 448,11	37 975,47
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	86 741,23	5 448,11	81 293,12
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	219 546,00		219 546,00
6812	Dotations aux Amortissements des charges d'exploitation à répartir	11 589,48		11 589,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	231 135,48		231 135,48
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	231 135,48		231 135,48
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	317 876,71	5 448,11	312 428,60



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70128	Autres taxes et redevances	154 736,05		154 736,05
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	154 736,05		154 736,05
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	154 736,05		154 736,05
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	25 538,00		25 538,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 538,00		25 538,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	25 538,00		25 538,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	180 274,05		180 274,05



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		1 520 560,57				83 938,10		1 604 498,67		1 604 498,67
106	Sous Total compte 106		1 520 560,57				83 938,10		1 604 498,67		1 604 498,67
10	Sous Total compte 10		1 520 560,57				83 938,10		1 604 498,67		1 604 498,67
110	Report à nouveau solde créditeur		236 111,24	83 938,10	214 756,93			83 938,10	450 868,17		366 930,07
11	Sous Total compte 11		236 111,24	83 938,10	214 756,93			83 938,10	450 868,17		366 930,07
12	Résultat exercice bénéf ou perte		214 756,93	214 756,93				214 756,93	214 756,93		0,00
12	Sous Total compte 12		214 756,93	214 756,93				214 756,93	214 756,93		0,00
13111	Agence de l'eau		331 491,00						331 491,00		331 491,00
13118	Autres		150 000,00				250 000,00		400 000,00		400 000,00
1311	Sous Total compte 1311		481 491,00				250 000,00		731 491,00		731 491,00
1313	Dépt		138 927,00						138 927,00		138 927,00
1315	Grp coll		160 500,00						160 500,00		160 500,00
131	Sous Total compte 131		780 918,00				250 000,00		1 030 918,00		1 030 918,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
139111	Agence de l'eau	59 941,00				10 732,00		70 673,00		70 673,00	
139118	Autres					5 000,00		5 000,00		5 000,00	
13911	Sous Total compte 13911	59 941,00				15 732,00		75 673,00		75 673,00	
13913	Subv équipt transf - Dépt	18 975,00				4 641,00		23 616,00		23 616,00	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	26 195,00				5 165,00		31 360,00		31 360,00	
1391	Sous Total compte 1391	105 111,00				25 538,00		130 649,00		130 649,00	
139	Sous Total compte 139	105 111,00				25 538,00		130 649,00		130 649,00	
13	Sous Total compte 13	105 111,00	780 918,00			25 538,00	250 000,00	130 649,00	1 030 918,00		900 269,00
1641	Emprunts en euros		3 437 538,22			138 566,69		138 566,69	3 437 538,22		3 298 971,53
164	Sous Total compte 164		3 437 538,22			138 566,69		138 566,69	3 437 538,22		3 298 971,53
16887	Int courus empts dettes assortis		5 448,11	5 448,11	6 541,80			5 448,11	11 989,91		6 541,80
1688	Sous Total compte 1688		5 448,11	5 448,11	6 541,80			5 448,11	11 989,91		6 541,80
168	Sous Total compte 168		5 448,11	5 448,11	6 541,80			5 448,11	11 989,91		6 541,80

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
16	Sous Total compte 16		3 442 986,33	5 448,11	6 541,80	138 566,69		144 014,80	3 449 528,13		3 305 513,33
	Total classe 1	105 111,00	6 195 333,07	304 143,14	221 298,73	164 104,69	333 938,10	573 358,83	6 750 569,90	130 649,00	6 307 860,07
2111	Terrains nus	72 053,14						72 053,14		72 053,14	
211	Sous Total compte 211	72 053,14						72 053,14		72 053,14	
2151	Instal complexes spécial	6 127 119,11				66 678,10	80 560,55	6 193 797,21	80 560,55	6 113 236,66	
21531	Réseaux adduction eau	117 429,15						117 429,15		117 429,15	
2153	Sous Total compte 2153	117 429,15						117 429,15		117 429,15	
215	Sous Total compte 215	6 244 548,26				66 678,10	80 560,55	6 311 226,36	80 560,55	6 230 665,81	
21	Sous Total compte 21	6 316 601,40				66 678,10	80 560,55	6 383 279,50	80 560,55	6 302 718,95	
2762	Créances transf droits déduction TVA					80 560,55	80 560,55	80 560,55	80 560,55		0,00
276	Sous Total compte 276					80 560,55	80 560,55	80 560,55	80 560,55		0,00
27	Sous Total compte 27					80 560,55	80 560,55	80 560,55	80 560,55		0,00
28151	Instal complexes spécial		444 068,00				215 745,00		659 813,00		659 813,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28153	Installations a caractere specifique		60 586,00				3 801,00		64 387,00		64 387,00
2815	Sous Total compte 2815		504 654,00				219 546,00		724 200,00		724 200,00
281	Sous Total compte 281		504 654,00				219 546,00		724 200,00		724 200,00
28	Sous Total compte 28		504 654,00				219 546,00		724 200,00		724 200,00
	Total classe 2	6 316 601,40	504 654,00			147 238,65	380 667,10	6 463 840,05	885 321,10	6 302 718,95	724 200,00
4011	Fournisseurs			15 427,08	15 427,08			15 427,08	15 427,08		0,00
401	Sous Total compte 401			15 427,08	15 427,08			15 427,08	15 427,08		0,00
4041	Fournis immob		900,00	67 578,10	66 678,10			67 578,10	67 578,10		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		8 181,97	540,00				540,00	8 181,97		7 641,97
4047	Sous Total compte 4047		8 181,97	540,00				540,00	8 181,97		7 641,97
404	Sous Total compte 404		9 081,97	68 118,10	66 678,10			68 118,10	75 760,07		7 641,97
40	Sous Total compte 40		9 081,97	83 545,18	82 105,18			83 545,18	91 187,15		7 641,97
411	Clients			26 009,04	26 009,04			26 009,04	26 009,04		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
418	Clients - produits non encore facturés			35 000,00				35 000,00		35 000,00	
41	Sous Total compte 41			61 009,04	26 009,04			61 009,04	26 009,04	35 000,00	
4431	Opér particul avec Etat dépenses				27 890,57				27 890,57		27 890,57
443	Sous Total compte 443				27 890,57				27 890,57		27 890,57
44	Sous Total compte 44				27 890,57				27 890,57		27 890,57
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	177 873,27		450 296,60	242 226,12			628 169,87	242 226,12	385 943,75	
451	Sous Total compte 451	177 873,27		450 296,60	242 226,12			628 169,87	242 226,12	385 943,75	
45	Sous Total compte 45	177 873,27		450 296,60	242 226,12			628 169,87	242 226,12	385 943,75	
46711	Autres comptes créditeurs			2 605,99	2 605,99			2 605,99	2 605,99		0,00
4671	Sous Total compte 4671			2 605,99	2 605,99			2 605,99	2 605,99		0,00
467	Sous Total compte 467			2 605,99	2 605,99			2 605,99	2 605,99		0,00
46	Sous Total compte 46			2 605,99	2 605,99			2 605,99	2 605,99		0,00
4713	Recettes percues avant émission titres			450 296,60	450 296,60			450 296,60	450 296,60		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser			143 931,22	143 931,22			143 931,22	143 931,22		0,00
471	Sous Total compte 471			594 227,82	594 227,82			594 227,82	594 227,82		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable	16 767,53		156 074,95	172 842,48			172 842,48	172 842,48		0,00
472	Sous Total compte 472	16 767,53		156 074,95	172 842,48			172 842,48	172 842,48		0,00
47	Sous Total compte 47	16 767,53		750 302,77	767 070,30			767 070,30	767 070,30		0,00
4818	Charges à étaler	92 715,84					11 589,48	92 715,84	11 589,48	81 126,36	
481	Sous Total compte 481	92 715,84					11 589,48	92 715,84	11 589,48	81 126,36	
48	Sous Total compte 48	92 715,84					11 589,48	92 715,84	11 589,48	81 126,36	
	Total classe 4	287 356,64	9 081,97	1 347 759,58	1 147 907,20		11 589,48	1 635 116,22	1 168 578,65	502 070,11	35 532,54
580	Opérations d'ordre budgétaires			337 234,03	337 234,03			337 234,03	337 234,03		0,00
58	Sous Total compte 58			337 234,03	337 234,03			337 234,03	337 234,03		0,00
	Total classe 5			337 234,03	337 234,03			337 234,03	337 234,03		0,00
6156	Maintenance					9 395,69		9 395,69		9 395,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
615	Sous Total compte 615					9 395,69		9 395,69		9 395,69	
6168	Autres					631,39		631,39		631,39	
616	Sous Total compte 616					631,39		631,39		631,39	
617	Etudes et recherches					5 400,00		5 400,00		5 400,00	
61	Sous Total compte 61					15 427,08		15 427,08		15 427,08	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					27 890,57		27 890,57		27 890,57	
621	Sous Total compte 621					27 890,57		27 890,57		27 890,57	
62	Sous Total compte 62					27 890,57		27 890,57		27 890,57	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					36 881,78		36 881,78		36 881,78	
66112	Intérêts - rattachement des icne					6 541,80	5 448,11	6 541,80	5 448,11	1 093,69	
6611	Sous Total compte 6611					43 423,58	5 448,11	43 423,58	5 448,11	37 975,47	
661	Sous Total compte 661					43 423,58	5 448,11	43 423,58	5 448,11	37 975,47	
66	Sous Total compte 66					43 423,58	5 448,11	43 423,58	5 448,11	37 975,47	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6811	DA - immob corpo et incorpo					219 546,00		219 546,00		219 546,00	
6812	DA - charges exploit à répartir					11 589,48		11 589,48		11 589,48	
681	Sous Total compte 681					231 135,48		231 135,48		231 135,48	
68	Sous Total compte 68					231 135,48		231 135,48		231 135,48	
	Total classe 6					317 876,71	5 448,11	317 876,71	5 448,11	312 428,60	
70128	Autres taxes et redevances						154 736,05		154 736,05		154 736,05
7012	Sous Total compte 7012						154 736,05		154 736,05		154 736,05
701	Sous Total compte 701						154 736,05		154 736,05		154 736,05
70	Sous Total compte 70						154 736,05		154 736,05		154 736,05
777	Quote part subv invest virée au résult						25 538,00		25 538,00		25 538,00
77	Sous Total compte 77						25 538,00		25 538,00		25 538,00
	Total classe 7						180 274,05		180 274,05		180 274,05
	Total général	6 709 069,04	6 709 069,04	1 989 136,75	1 706 439,96	629 220,05	911 916,84	9 327 425,84	9 327 425,84	7 247 866,66	7 247 866,66

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Nature des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Page des signatures

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2022

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **EAU POTABLE LEZIGNAN -** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le